



YZICO

conseil & expertise

ASS ENTREPRENDRE POUR APPRENDRE

45 Boulevard de la Fontaine

67200 STRASBOURG

Exercice du 01/09/2023 au 31/08/2024

YZICO Nancy Technopole de Nancy Brabois 2 allée d'Evry - CS 60132 - 54600 Villers-les-Nancy Cedex

Tél. 03 83 67 69 00 - Courriel : nancy@yzico.fr - Site Internet : www.yzico.fr

SAS au capital de 17 517 000,00 € - inscrite au Conseil Régional de l'Ordre des Experts-Comptables du Grand Est et de l'Île-de-France.

Membre de la Compagnie Régionale des Commissaires aux Comptes Est - SIREN N°790 659 098 RCS Nancy - TVA intracommunautaire FR 28 790 659 098

Sommaire

Attestation d'Expert Comptable	1
1. Comptes annuels	3
Bilan	4
Compte de fonctionnement	6
Annexe	7
<i>Règles et méthodes comptables</i>	8
<i>Notes sur le bilan</i>	10
<i>Notes sur le compte de résultat</i>	16
<i>Autres informations</i>	17
2. Détail des comptes	19
Détail Bilan	20
Détail du compte de fonctionnement	22
Liste des immobilisations	25

Attestation d'Expert Comptable

MISSION DE PRESENTATION DES COMPTES ANNUELS

Conformément aux termes de notre lettre de mission en date du 16/12/2015, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de l'association ENTREPRENDRE POUR APPRENDRE GRAND EST relatifs à l'exercice du 01/09/2023 au 31/08/2024.

Les comptes annuels ci-joints, qui comportent 26 pages, se caractérisent par les données suivantes :

	Montants en euros
Total bilan	438 463
Total des ressources	85 250
Résultat net comptable (Déficit)	-2 066

Nos diligences ont été réalisées conformément à la norme professionnelle du Conseil Supérieur de l'Ordre des Experts-Comptables applicable à la mission de présentation des comptes qui ne constitue ni un audit ni un examen limité.

Sur la base de nos travaux, nous n'avons pas relevé d'éléments remettant en cause la cohérence et la vraisemblance des comptes annuels pris dans leur ensemble tels qu'ils sont joints à la présente attestation.

Fait à VILLERS LES NANCY
Le 25/09/2024



MORELLI Frédéric
Expert Comptable

COMPTES ANNUELS

2024

Comptes annuels

Bilan

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 31/08/24	Net au 31/08/23
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Concessions, brevets et droits assimilés	15 204	11 531	3 673	6 523
Immobilisations corporelles				
Autres immobilisations corporelles	27 301	27 301		1 446
Immobilisations financières				
Autres immobilisations financières	524		524	
Total I	43 029	38 832	4 197	7 970
ACTIF CIRCULANT				
Stocks				
Créances				
Autres créances	287 000		287 000	122 349
Divers				
Disponibilités	147 001		147 001	233 945
Charges constatées d'avance	265		265	327
Total II	434 266		434 266	356 621
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	477 295	38 832	438 463	364 591

**YZICO**

conseil & expertise

Bilan

	Net au 31/08/24	Net au 31/08/23
FONDS PROPRES		
Fonds propres sans droit de reprise		
Fonds propres avec droit de reprise		
Réserves	235 819	221 468
Réserves pour projet de l'entité	235 819	221 468
Excédent ou déficit de l'exercice	-2 066	14 351
Situation nette (sous-total)	233 754	235 819
Total I	233 754	235 819
FONDS REPORTES ET DEDIES		
Total II		
PROVISIONS		
Total III		
DETTES		
Emprunts obligataires et assimilés		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	4 580	4 083
Dettes fiscales et sociales	46 825	33 365
Autres dettes	51 745	59 324
Produits constatés d'avance	101 560	32 000
Total IV	204 709	128 772
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	438 463	364 591

Compte de fonctionnement

	du 01/09/23 au 31/08/24 12 mois	%	du 01/09/22 au 31/08/23 12 mois	%	Variation absolue (montant)
PRODUITS D'EXPLOITATION					
Cotisations	85 250	20,02	56 614	14,54	28 636
Ventes de biens et de services					
Produits de tiers financeurs	462 738		488 053		-25 315
Concours publics et subventions d'exploita	340 591	79,98	332 858	85,46	7 734
Contributions financières	122 146	28,68	155 195	39,85	-33 049
Repr. / amort., dépréc., prov. et transferts	15 247	3,58	18 637	4,79	-3 389
Autres produits	9		566	0,15	-557
Total I	563 244	132,27	563 869	144,78	-625
CHARGES D'EXPLOITATION					
Autres achats et charges externes	222 864	52,33	214 641	55,11	8 223
Impôts, taxes et versements assimilés	2 056	0,48	4 162	1,07	-2 106
Salaires et traitements	275 361	64,66	264 635	67,95	10 726
Charges sociales	60 610	14,23	59 084	15,17	1 525
Dotations aux amortissements et aux dépr	4 296	1,01	8 977	2,30	-4 680
Autres charges	211	0,05	493	0,13	-282
Total II	565 398	132,77	551 992	141,73	13 406
1. RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	-2 154	-0,51	11 877	3,05	-14 031
PRODUITS FINANCIERS					
Autres intérêts et produits assimilés	89	0,02	41	0,01	47
Total III	89	0,02	41	0,01	47
CHARGES FINANCIERES					
Total IV					
2. RESULTAT FINANCIER (III-IV)	89	0,02	41	0,01	47
3. RESULTAT COURANT avant impôts (I-II)	-2 066	-0,49	11 919	3,06	-13 984
PRODUITS EXCEPTIONNELS					
Sur opérations de gestion			2 432	0,62	-2 432
Total V			2 432	0,62	-2 432
CHARGES EXCEPTIONNELLES					
Total VI					
4. RESULTAT EXCEPTIONNEL (V-VI)			2 432	0,62	-2 432
Total des produits (I + III + V)	563 332	132,29	566 343	145,41	-3 010
Total des charges ((II + IV + VI + VII + VI)	565 398	132,77	551 992	141,73	13 406
EXCEDENT OU DEFICIT	-2 066	-0,49	14 351	3,68	-16 416
CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NA					
Dons en nature	82 741		70 241		12 500
TOTAL	82 741		70 241		12 500
CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLO					
Prestations en nature	82 741		70 241		12 500
TOTAL	82 741		70 241		12 500

COMPTES ANNUELS

2024

Annexe

Règles et méthodes comptables

Désignation de l'association : ENTREPRENDRE POUR APPRENDRE GRAND EST

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/08/2024, dont le total est de 438 463 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégagant un déficit de 2 066 euros. L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/09/2023 au 31/08/2024.

Les notes ou tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 24/09/2024 par les dirigeants de l'association.

Description de l'objet social, des activités ou missions sociales réalisées et des moyens mis en oeuvre

Entreprendre Pour Apprendre Grand Est est une association à but non lucratif dont l'objet est d'aider les jeunes à révéler leur potentiel, à eux-mêmes et aux autres, à travers l'expérience concrète et collective de l'entrepreneuriat. Pour cela, ils développent des programmes Mini-Entreprise, décliné en plusieurs parcours, en fonction de l'âge, du temps disponible et des objectifs à atteindre dans un cadre pédagogique.

Les ressources de l'association sont :

- les subventions publics et des collectivités territoriales
- les contributions d'entreprises privées

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/08/2024 ont été établis en conformité avec le règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2018-01 du 20 avril 2018 modifiant le règlement n°2014-03 du 5 juin 2014, sous réserve des dispositions particulières figurant dans le règlement ANC n°2018-06 relatif aux modalités d'établissement des comptes annuels des personnes morales de droit privé à but non lucratif.

Le règlement ANC 2018-06 a été modifié par le règlement ANC 2020-08 du 4 décembre 2020.

Les conventions comptables ont été appliquées avec sincérité dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

- continuité de l'exploitation,
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre,
- indépendance des exercices.

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

Seules sont exprimées les informations significatives. Sauf mention, les montants sont exprimés en euros.

Règles et méthodes comptables

Immobilisations corporelles et incorporelles

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition pour les actifs acquis à titre onéreux, à leur coût de production pour les actifs produits par l'entreprise, à leur valeur vénale pour les actifs acquis à titre gratuit et par voie d'échange.

Le coût d'une immobilisation est constitué de son prix d'achat, y compris les droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux et escomptes de règlement de tous les coûts directement attribuables engagés pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner selon l'utilisation prévue. Les droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes liés à l'acquisition, sont rattachés à ce coût d'acquisition. Tous les coûts qui ne font pas partie du prix d'acquisition de l'immobilisation et qui ne peuvent pas être rattachés directement aux coûts rendus nécessaires pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner conformément à l'utilisation prévue, sont comptabilisés en charges.

Amortissements

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée de vie prévue.

- * Matériel de bureau : 5 à 10 ans
- * Matériel informatique : 3 ans
- * Mobilier : 10 ans

La durée d'amortissement retenue par simplification est la durée d'usage pour les biens non décomposables à l'origine. L'association a apprécié à la date de clôture, en considérant les informations internes et externes à sa disposition, l'existence d'indices montrant que les actifs ont pu perdre notablement de la valeur.

Créances

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

Notes sur le bilan

Actif immobilisé

Tableau des immobilisations

	Au début d'exercice	Augmentation	Diminution	En fin d'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	15 204			15 204
Immobilisations incorporelles	15 204			15 204
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels				
- Installations générales, agencements aménagements divers				
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	27 301			27 301
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours				
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	27 301			27 301
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations				
- Autres titres immobilisés				
- Prêts et autres immobilisations financières		524		524
Immobilisations financières		524		524
ACTIF IMMOBILISE	42 505	524		43 029

Notes sur le bilan

Amortissements des immobilisations

	Au début de l'exercice	Augmentation	Diminutions	A la fin de l'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	8 681	2 850		11 531
Immobilisations incorporelles	8 681	2 850		11 531
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels				
- Installations générales, agencements aménagements divers				
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	25 854	1 446		27 301
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	25 854	1 446		27 301
ACTIF IMMOBILISE	34 535	4 296		38 832

Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 287 789 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an
Créances de l'actif immobilisé :			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres	524		524
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés			
Autres	287 000	287 000	
Charges constatées d'avance	265	265	
Total	287 789	287 265	524
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Produits à recevoir

	Montant
DIVERS - PROD A RECEVOIR	287 000
Total	287 000

Notes sur le bilan

Fonds propres

Tableau de variation des fonds propres

VARIATION DES FONDS PROPRES	A l'ouverture	Affectation du résultat	Augmentation	Diminution ou consommation	A la clôture
Fonds propres sans droit de re					
Fonds propres avec droit de re					
Ecart de réévaluation					
Réserves	221 468	14 351			235 819
Report à Nouveau					
Excédent ou déficit de l'exercic	14 351	-14 351		2 066	-2 066
Situation nette	235 819			2 066	233 754
Fonds propres consommables					
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées					
Droits de propriétaires (Commo					
TOTAL	235 819			2 066	233 754

Notes sur le bilan

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 204 709 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts (*) et dettes auprès des établissements de crédit dont :				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	4 580	4 580		
Dettes fiscales et sociales	46 825	46 825		
Dettes sur immobilisations et comptes				
Autres dettes (**)	51 745	51 745		
Produits constatés d'avance	101 560	101 560		
Total	204 709	204 709		

Charges à payer

	Montant
FOURNISSEURS, FACT NON PARVENUES	3 072
DETTES PROV S/CP	10 812
PERSONNEL PRIMES A PAYER	13 333
CHARGES SOCIALES SUR CP	3 211
DIVERS CHARGES A PAYERS	4 700
Total	35 128

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
CH CONSTATEES D AVANCE	265		
Total	265		



YZICO

conseil & expertise

Notes sur le bilan

Produits constatés d'avance

	Produits d'exploitation	Produits Financiers	Produits Exceptionnels
PROD CONSTATES D AVANCE	83 333		
Total	83 333		

Notes sur le compte de résultat

Charges et produits d'exploitation et financiers

Rémunération des commissaires aux comptes

Commissaire aux comptes Titulaire

Honoraire de certification des comptes : 3 702 euros

Honoraire des autres services : 0 euros

Subventions d'exploitation

Concours publics et subventions

	Union européenne	Etat	Collectivités territoriales	CAF	Autres	Total
Concours publics		6 667				6 667
Subventions d'exploitation			309 591		24 334	333 925
Subventions d'équilibre						
Subventions d'investissem						
						340 591

Autres informations

Contributions volontaires

	N	N-1
Ressources		
Bénévolat		
Prestations en nature		
Dons en nature	82 741	70 241
Total	82 741	70 241
Emplois		
Secours en nature		
Mise à disposition gratuite de biens et services		
Prestations	82 741	70 241
Personnel bénévole		
Total	82 741	70 241

COMPTES ANNUELS

2024

Détail des comptes

Détail Bilan

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 31/08/24	Net au 31/08/23
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Concessions, brevets et droits assimilés				
205001 - CONCESSIONS ET DROITS LORR	15 204,48		15 204,48	15 204,48
280500 - AMORTIS. CONCESS. & DROITS SI		10 576,67	-10 576,67	-7 726,67
280501 - AMORT LOGICIELS LORR		954,48	-954,48	-954,48
	15 204,48	11 531,15	3 673,33	6 523,33
Immobilisations corporelles				
Autres immobilisations corporelles				
218300 - MAT. BUREAU & INFORM	21 395,08		21 395,08	21 395,08
218302 - MAT. BUREAU & INFORM CHAMP	2 317,71		2 317,71	2 317,71
218402 - MOBILIER CHAMP	3 588,00		3 588,00	3 588,00
281830 - AMORT. MAT. BUREAU & INFO. ALS		21 395,08	-21 395,08	-19 948,60
281832 - AMORT. MAT. BUREAU & INFO . CH		2 317,71	-2 317,71	-2 317,71
281842 - AMT. MOBILIER CHAMP		3 588,00	-3 588,00	-3 588,00
	27 300,79	27 300,79		1 446,48
Immobilisations financières				
Autres immobilisations financières				
275000 - DEPOTS ET CAUTIONNEMENTS	524,00		524,00	
	524,00		524,00	
Total I	43 029,27	38 831,94	4 197,33	7 969,81
ACTIF CIRCULANT				
Stocks				
Créances				
Autres créances				
421000 - PERSONNEL REMUNERAT.DUES				110,00
467200 - DEBITEURS DIVERS				9 273,00
468700 - DIVERS - PROD A RECEVOIR	287 000,00		287 000,00	112 966,00
	287 000,00		287 000,00	122 349,00
Divers				
Disponibilités				
512100 - CREDIT MUTUEL COMPTE COURA	56 947,52		56 947,52	176 176,99
512103 - COMPTE FONDS 00020758803	12 014,88		12 014,88	12 038,88
512104 - COMPTES MINIS ACTIFS AU 31.08	34 908,43		34 908,43	42 687,55
512200 - CREDIT MUTUEL LIVRET 000207588	43 129,79		43 129,79	3 041,15
	147 000,62		147 000,62	233 944,57
Charges constatées d'avance				
486000 - CH CONSTATEES D'AVANCE	265,00		265,00	327,44
	265,00		265,00	327,44
Total II	434 265,62		434 265,62	356 621,01
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	477 294,89	38 831,94	438 462,95	364 590,82

Détail Bilan

	Net au 31/08/24	Net au 31/08/23
FONDS PROPRES		
Fonds propres sans droit de reprise		
Fonds propres avec droit de reprise		
Réserves	235 819,22	221 468,37
Réserves pour projet de l'entité		
106800 - AUTRE RESERVES GRAND EST	235 819,22	221 468,37
	235 819,22	221 468,37
Excédent ou déficit de l'exercice	-2 065,55	14 350,85
Situation nette (sous-total)	233 753,67	235 819,22
Total I	233 753,67	235 819,22
FONDS REPORTES ET DEDIES		
Total II		
PROVISIONS		
Total III		
DETTES		
Emprunts obligataires et assimilés		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		
401001 - FOURNISSEURS	1 507,79	1 333,19
408101 - FOURNISSEURS, FACT NON PARVENUES	3 072,00	2 750,00
	4 579,79	4 083,19
Dettes fiscales et sociales		
421000 - PERSONNEL REMUNERAT.DUES	1 124,05	
428200 - DETTES PROV S/CP	10 811,64	9 782,79
428201 - PERSONNEL PRIMES A PAYER	13 333,00	11 774,00
431001 - URSSAF	9 547,85	6 548,00
437101 - CAISSE PREVOYANCE	2 411,95	35,26
437200 - CAISSE MUTUELLE	3 873,39	837,36
437301 - CAISSE DE RETRAITE	2 122,23	1 454,31
438200 - CHARGES SOCIALES SUR CP	3 211,23	2 453,83
438202 - CHARGES SOCIALES SUR PRIMES A PAYER		200,00
442100 - PRÉLÈVEMENTS À LA SOURCE (IR)	389,29	278,98
	46 824,63	33 364,53
Autres dettes		
467100 - DIVERS DEBITEURS/CREDITEURS	73,45	73,45
467101 - MINI ENTREPRISES INACTIVES	12 062,88	12 062,88
467103 - COMPTES MINIS ACTIFS AU 31.08	34 908,43	42 687,55
468600 - DIVERS CHARGES A PAYERS	4 700,00	4 500,00
	51 744,76	59 323,88
Produits constatés d'avance		
487000 - PROD CONSTATES D'AVANCE	101 560,10	32 000,00
	101 560,10	32 000,00
Total IV	204 709,28	128 771,60
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	438 462,95	364 590,82

Détail du compte de fonctionnement

	du 01/09/23 au 31/08/24 12 mois	%	du 01/09/22 au 31/08/23 12 mois	%
PRODUITS D'EXPLOITATION				
Cotisations				
756000 - COTISATIONS MINI ENTREPRISE MINI L.	68 000,00	15,97	49 870,00	12,80
756100 - CONTRIBUTION MINI M	17 250,00	4,05	6 743,60	1,73
	85 250,00	20,02	56 613,60	14,54
Ventes de biens et de services				
Produits de tiers financeurs	462 737,58		488 052,86	
Concours publics et subventions d'exploitation				
731000 - AIDES AUX POSTES	6 666,74	1,57		
742000 - SUBVENTIONS REGIONALES	190 000,67	44,62	187 686,00	48,19
742002 - SUBV. AIDE A L'EMBAUCHE			9 066,58	2,33
743100 - SUBVENTIONS PUBLIQUES	119 590,40	28,08	131 105,00	33,66
744000 - MINI S.	7 880,00	1,85	5 000,00	1,28
745000 - TAXE D'APPRENTISSAGE	16 453,56	3,86		
	340 591,37	79,98	332 857,58	85,46
Contributions financières				
755100 - CONTRIBUTIONS PARTENAIRES	122 146,21	28,68	155 195,28	39,85
	122 146,21	28,68	155 195,28	39,85
Repr. / amort., dépréc., prov. et transferts de char				
791000 - TRANSFERT DE CHARGES	12 760,32	3,00	15 750,86	4,04
791700 - AVANTAGES EN NATURE	2 487,00	0,58	2 885,75	0,74
	15 247,32	3,58	18 636,61	4,79
Autres produits				
758000 - PDTS DIVERS DE GESTION	8,87		565,95	0,15
	8,87		565,95	0,15
Total I	563 243,77	132,27	563 869,02	144,78
CHARGES D'EXPLOITATION				
Autres achats et charges externes				
606110 - ELECTRICITE	130,04	0,03		
606120 - CARBURANT	5 905,72	1,39	7 365,64	1,89
606300 - FOURN ENTR& PETIT EQUIP	3 093,52	0,73	5 718,56	1,47
606400 - FOURNIT.ADMINISTRATIVES	1 744,42	0,41	2 304,83	0,59
613200 - LOCATIONS IMMOBILIERES	8 021,41	1,88	655,50	0,17
613500 - LOCATIONS MOBILIERES	26 828,89	6,30	19 084,52	4,90
615520 - ENTRETIEN MAT TRANSPORT	4 938,77	1,16	1 477,33	0,38
615600 - MAINTENANCE	140,05	0,03	1 831,62	0,47
616000 - PRIMES D'ASSURANCES	12 412,43	2,91	8 242,78	2,12
618100 - DOCUMENTATION	50,95	0,01	9,99	
618500 - FRAIS DE FORMATION	9 370,23	2,20	14 190,85	3,64
622601 - HONO EXPERT COMPTABLE LORR	9 312,00	2,19	8 710,66	2,24
622602 - HONORAIRES PAIES & CHARGES SOCIALES	4 523,40	1,06	7 692,00	1,97
622603 - HONO JURIDIQUE / SOCIAL	1 023,00	0,24	-1 375,20	-0,35
622604 - HONO CAC	3 202,00	0,75	2 780,00	0,71
622605 - HONO DIVERS	3 760,52	0,88		
623300 - FRAIS DE SEMINAIRES	6 669,13	1,57	12 238,59	3,14
623302 - FRAIS DE SEMINAIRES CR	79 166,93	18,59	78 181,89	20,07
623303 - ORGANISATION MINI ENTREPRISE	2 693,36	0,63	4 243,06	1,09
623310 - FRAIS DE COMMUNICATION	2 717,55	0,64	2 495,86	0,64

Détail du compte de fonctionnement

	du 01/09/23 au 31/08/24 12 mois	%	du 01/09/22 au 31/08/23 12 mois	%
623400 - CADEAUX	578,88	0,14	676,38	0,17
625100 - VOYAGES ET DEPLACEMENTS	28 818,23	6,77	28 384,81	7,29
625700 - RECEPTIONS	1 589,18	0,37	6 188,29	1,59
626000 - FRAIS POSTAUX	16,37		189,80	0,05
626300 - FRAIS DE TELEPHONE	5 117,85	1,20	2 418,88	0,62
627500 - SERVICES BANCAIRES	249,00	0,06	140,60	0,04
628100 - COTISATIONS	190,08	0,04	294,08	0,08
628110 - COTISATIONS EPA FRANCE	600,00	0,14	500,00	0,13
	222 863,91	52,33	214 641,32	55,11
Impôts, taxes et versements assimilés				
633300 - FORM PROFESS CONTINUE	1 197,49	0,28	3 908,00	1,00
637800 - TAXES DIVERSES	858,72	0,20	253,76	0,07
	2 056,21	0,48	4 161,76	1,07
Salaires et traitements				
641100 - SALAIRES & APPOINTEMENTS	247 804,96	58,19	242 611,72	62,29
641150 - INDEMNITES IJSS			1 059,80	0,27
641200 - CONGES PAYES	1 028,85	0,24	3 331,49	0,86
641300 - PRIMES & GRATIFICATIONS	18 843,00	4,42	11 774,00	3,02
641350 - GRATIFICATIONS DE STAGES			1 020,60	0,26
641400 - INDEM & AVANTAGES DIVERS	3 343,99	0,79	1 056,54	0,27
641420 - PRIME FORFAIT TELETRAVAIL	1 000,00	0,23	895,00	0,23
641440 - INDEMNITE RUPTURE CONVENTIONNELLE	852,92	0,20		
641700 - AVANTAGES EN NATURE	2 487,00	0,58	2 885,75	0,74
	275 360,72	64,66	264 634,90	67,95
Charges sociales				
645100 - COTISATIONS URSSAF	41 515,65	9,75	46 648,16	11,98
645200 - COTISATIONS MUTUELLE	5 626,48	1,32	2 440,50	0,63
645300 - COTIS. RETRAITE & PREVOYANCE	9 114,36	2,14	10 127,63	2,60
645501 - CHARGES SOCIALES S/CP	757,40	0,18	369,19	0,09
645511 - CHGE SOCIALES S/PRIMES	-200,00	-0,05	-2 200,00	-0,56
645600 - COTISATIONS PREVOYANCE	2 679,93	0,63	841,86	0,22
647500 - MEDECINE DU TRAVAIL	1 115,80	0,26	856,80	0,22
	60 609,62	14,23	59 084,14	15,17
Dotations aux amortissements et aux dépréciation				
681110 - DOT. AMORT. S/IMMOBIL. INCORPOREL.	2 850,00	0,67	2 850,00	0,73
681120 - DOT AMORT IMMO CORPO	1 446,48	0,34	6 126,84	1,57
	4 296,48	1,01	8 976,84	2,30
Autres charges				
651000 - REDEVANCES POUR BREVETS, LICENCES	197,69	0,05	348,50	0,09
658000 - CHARGES DIVERSES GESTION	13,33		144,33	0,04
	211,02	0,05	492,83	0,13
Total II	565 397,96	132,77	551 991,79	141,73
1. RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	-2 154,19	-0,51	11 877,23	3,05
PRODUITS FINANCIERS				
Autres intérêts et produits assimilés				
768100 - AUTRES PRODUITS FINANCIERS	88,64	0,02	41,28	0,01
	88,64	0,02	41,28	0,01
Total III	88,64	0,02	41,28	0,01

Détail du compte de fonctionnement

	du 01/09/23 au 31/08/24 12 mois	%	du 01/09/22 au 31/08/23 12 mois	%
CHARGES FINANCIERES				
Total IV				
2. RESULTAT FINANCIER (III-IV)	88,64	0,02	41,28	0,01
3. RESULTAT COURANT avant impôts (I-II+III-IV)	-2 065,55	-0,49	11 918,51	3,06
PRODUITS EXCEPTIONNELS				
Sur opérations de gestion				
772002 - PRODUITS EX ANT CHAMP			2 432,34	0,62
			2 432,34	0,62
Total V			2 432,34	0,62
CHARGES EXCEPTIONNELLES				
Total VI				
4. RESULTAT EXCEPTIONNEL (V-VI)			2 432,34	0,62
Total des produits (I + III + V)	563 332,41	132,29	566 342,64	145,41
Total des charges ((II + IV + VI + VII + VIII)	565 397,96	132,77	551 991,79	141,73
EXCEDENT OU DEFICIT	-2 065,55	-0,49	14 350,85	3,68
CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE				
Dons en nature				
870000 - DONS EN NATURE	82 741,00		70 241,00	
	82 741,00		70 241,00	
TOTAL	82 741,00		70 241,00	
CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRE				
Prestations en nature				
862000 - CONTRIBUTIONS PARTENAIRES	82 741,00		70 241,00	
	82 741,00		70 241,00	
TOTAL	82 741,00		70 241,00	

Liste des immobilisations

Code	Désignation	Date acq.	M T	Valeur achat	Cumul antérieur	Dot. exercice	Cumul	VNC
205001 CONCESSIONS ET DROITS LORR								
0000000010	LOGICIEL ADOBE IN DESIGN	25/04/13	L 100,00	954,48	954,48		954,48	
0000000039	CARTOGRAPHIE	15/12/20	L 20,00	14 250,00	7 726,67	2 850,00	10 576,67	3 673,33
Total du compte 205001				15 204,48	8 681,15	2 850,00	11 531,15	3 673,33
218300 MAT. BUREAU & INFORM								
0000000006	ORDI PORTABLE SONY	01/12/12	L 33,33	814,90	814,90		814,90	
0000000007	ORDI PORTABLE ASUS R409LDV-WX260H	19/09/14	L 33,33	599,90	599,90		599,90	
0000000008	ORDI PORTABLE ASUS X302LA-FN097H	27/07/15	L 33,33	579,90	579,90		579,90	
0000000009	PC ULTRA PORTABLE ASUS PREMIUM	29/08/16	L 33,33	1 019,98	1 019,98		1 019,98	
0000000012	Lenovo ThinkPad - 8 Go RAM - 256 Go	26/11/20	L 33,33	1 444,40	1 330,73	113,67	1 444,40	
0000000013	Lenovo ThinkPad - 8 Go RAM - 256 Go	26/11/20	L 33,33	1 444,40	1 330,73	113,67	1 444,40	
0000000014	Lenovo ThinkPad - 8 Go RAM - 256 Go	26/11/20	L 33,33	1 444,40	1 330,73	113,67	1 444,40	
0000000015	Lenovo ThinkPad - 8 Go RAM - 256 Go	26/11/20	L 33,33	1 444,40	1 330,73	113,67	1 444,40	
0000000016	Lenovo ThinkPad - 8 Go RAM - 256 Go	26/11/20	L 33,33	1 444,40	1 330,73	113,67	1 444,40	
0000000017	Lenovo ThinkPad - 8 Go RAM - 256 Go	26/11/20	L 33,33	1 444,40	1 330,73	113,67	1 444,40	
0000000018	Lenovo ThinkPad - 8 Go RAM - 256 Go	26/11/20	L 33,33	1 444,40	1 330,73	113,67	1 444,40	
0000000019	Lenovo ThinkPad - 8 Go RAM - 256 Go	26/11/20	L 33,33	1 444,40	1 330,73	113,67	1 444,40	
0000000020	Lenovo ThinkPad - 8 Go RAM - 256 Go	26/11/20	L 33,33	1 444,40	1 330,73	113,67	1 444,40	
0000000021	Lenovo ThinkPad - 8 Go RAM - 256 Go	26/11/20	L 33,33	1 444,40	1 330,73	113,67	1 444,40	
0000000022	Lenovo ThinkPad - 8 Go RAM - 256 Go	26/11/20	L 33,33	1 444,40	1 330,73	113,67	1 444,40	
0000000023	Lenovo ThinkPad -16 Go RAM - 512 Go	26/11/20	L 33,33	1 646,00	1 516,46	129,54	1 646,00	
0000000024	Ecran LED - iiyama proLite	26/11/20	L 33,33	178,80	164,73	14,07	178,80	
0000000025	Ecran LED - iiyama proLite	26/11/20	L 33,33	178,80	164,73	14,07	178,80	
0000000026	Ecran LED - iiyama proLite	26/11/20	L 33,33	178,80	164,73	14,07	178,80	
0000000027	Housse d'ordinateur portable	26/11/20	L 33,33	25,80	23,77	2,03	25,80	
0000000028	Housse d'ordinateur portable	26/11/20	L 33,33	25,80	23,77	2,03	25,80	
0000000029	Housse d'ordinateur portable	26/11/20	L 33,33	25,80	23,77	2,03	25,80	
0000000030	Housse d'ordinateur portable	26/11/20	L 33,33	25,80	23,77	2,03	25,80	
0000000031	Housse d'ordinateur portable	26/11/20	L 33,33	25,80	23,77	2,03	25,80	
0000000032	Housse d'ordinateur portable	26/11/20	L 33,33	25,80	23,77	2,03	25,80	
0000000033	Housse d'ordinateur portable	26/11/20	L 33,33	25,80	23,77	2,03	25,80	
0000000034	Housse d'ordinateur portable	26/11/20	L 33,33	25,80	23,77	2,03	25,80	
0000000035	Housse d'ordinateur portable	26/11/20	L 33,33	25,80	23,77	2,03	25,80	
0000000036	Housse d'ordinateur portable	26/11/20	L 33,33	25,80	23,77	2,03	25,80	
0000000037	Housse d'ordinateur portable	26/11/20	L 33,33	25,80	23,77	2,03	25,80	
0000000038	Housse d'ordinateur portable	26/11/20	L 33,33	25,80	23,77	2,03	25,80	
Total du compte 218300				21 395,08	19 948,60	1 446,48	21 395,08	
218302 MAT. BUREAU & INFORM CHAMP								
0000000001	VIDEO PROJECTEURS	28/12/09	L 33,33	954,41	954,41		954,41	
0000000002	ASUS	04/04/16	L 33,33	1 363,30	1 363,30		1 363,30	
Total du compte 218302				2 317,71	2 317,71		2 317,71	
218402 MOBILIER CHAMP								
0000000003	STAND	24/12/09	L 20,00	2 870,40	2 870,40		2 870,40	
0000000004	ENROULEUR	24/12/09	L 20,00	717,60	717,60		717,60	
Total du compte 218402				3 588,00	3 588,00		3 588,00	

Liste des immobilisations

Report 275000 DEPOTS ET CAUTIONNEMENTS

Code	Désignation	Date acq. M T	Valeur Achat	Cumul antérieur	Dot. exercice	Cumul	VNC
275000 DEPOTS ET CAUTIONNEMENTS							
0000000040	CAUTION BUREAUX LO	31/01/24 N	524,00				524,00
Total du compte 275000			524,00				524,00
Total de la liste simplifiée			43 029,27	34 535,46	4 296,48	38 831,94	4 197,33
Répartition des dotations économiques					4 296,48	linéaire dégressif variable	